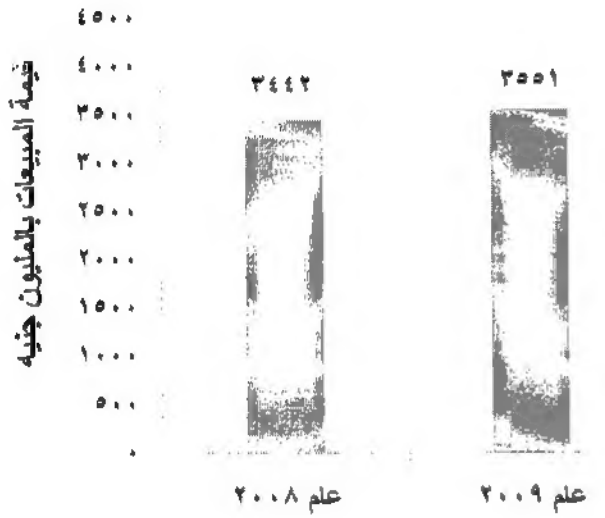
تقرير مجلس الادارة
عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٩

أولا: الإنتاج

قامت الشركة بتنفيذ توسعاتها فى مصانع السجاد بإضافة وحدات إنتاجية حديثة ذات تكنولوجيا متطورة فى صناعة السجاد مما ادى الى زيادة الانتاج خلال العام وذلك لمواجهه الزيادة فى الطلب على منتجات الشركة سواء محليا أو خارجيا هذا بالأضافة الى قيام الشركة بابتكار نوعيات جديدة وتصميمات جديدة ومتميزه أدت الى محافظة الشركة على صدارتها فى مجال صناعة السجاد على مستوى العالم .

ثانيا: المبيعات

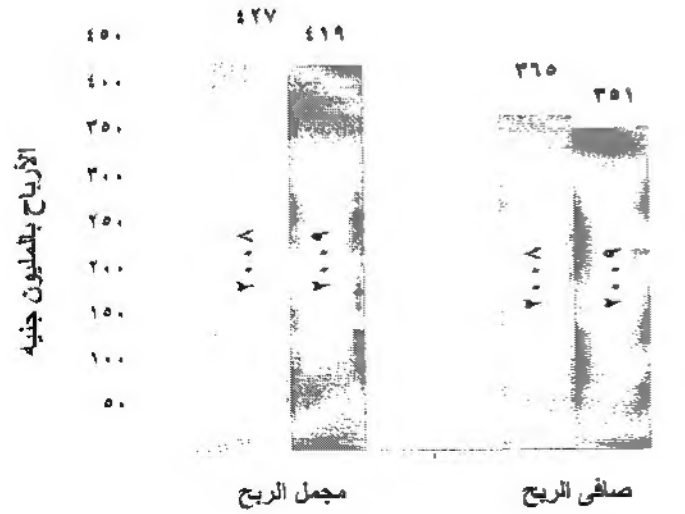
بلغت قيمة المبيعات خلال الفترة ٣,٥٥١ مليار جنيه مصري مقارنة بمبلغ ٣,٤٤٢ مليار جنيه مصري بنسبة زيادة ٣,٢% وذلك على الرغم من الازمة الاقتصادية العالمية التى اجتاحت العالم حيث قامت الشركة بتطوير لكافة المنتجات سواء على المستوى المحلى او الخارجى بما يتلائم وظروف واحتياجات الاسواق خلال تلك الفترة كما واصلت الشركة سياسة فتح معارض جديدة حيث تم افتتاح معرض ٦اكتوبر وجارى الانتهاء من معرضى الغردقة وشرم الشيخ



ثالثا: نتائج الاعمال

بلغ مجمل الربح المحقق خلال العام ٤١٩ مليون جنيه مصري مقارنة بمبلغ ٤٢٧ مليون جنيه مصري .

كما بلغ صافى الربح المحقق خلال العام ٣٥١ مليون جنيه مصرى بمقارنة بمبلغ ٣٦٥ مليون جنيه مصري .



رابعا: الاستثمارات

قامت الشركة بتنفيذ استثمارات خلال العام تقدر بمبلغ ١٤٧مليون جنيه ونظرا لزيادة الطلب المستمر على منتجات الشركة والذى ظهر بوضوح خلال معرضى هانوفر و اطلنطا الدوليين الامر الذى ادى الى قيام الشركة بتنفيذ المرحلة الاولى من خطة التوسعات الطموحة والتى تقدر قيمتها الاجمالية ١,٢ مليار جنيه وتبلغ قيمة المرحلة الاولى منها حوالى ٢٥٠مليون جنيه فى مصانع السجاد والخيوط وذلك لتلبية احتياجات السوق .

خامسا: العاملين

واصلت الشركة تحسين المستوى المعيشي للعاملين بها وذلك حرصا من الشركة على البعد الاجتماعى للعاملين كما قامت بالعمل على رفع مستوى المزايا الممنوحة للعاملين مثل العلاج الطبى والخدمات الترفيهية والاسكان والحج كما قامت بالعمل على تنمية المهارات للعاملين بها من خلال الدورات التدريبية داخل وخارج البلاد فى مجالات الانتاج والتسويق والادارة كما قامت مجموعة الشركات بتوفير ٨٩٢ فرصة عمل خلال العام.

والله ولى التوفيق.....

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
وتقرير مراقبى الحسابات عليها

BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ شارع محمود حسن
من العروبة-القاهرة

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١١٠ أ شارع ٢٦ يوليو
الزمالك- القاهرة

تقرير مراقبى الحسابات

إلى السادة / مساهمى شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. تمت مراجعة شركة النساجون الشرقيون – الولايات المتحدة الأمريكية وشركة النساجون الشرقيون – الصين والتى تمثل إجمالى أصولهما ٩,٠٦% وإجمالى إيراداتهما ١٠,٦٠% من إجمالى الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالى بمعرفة مراجعين آخرين والذين أصدرا تقريرين بدون تحفظ على تلك القوائم المالية بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠١٠ و١٩ يناير ٢٠١٠ على التوالى وقد إعتمدنا بصفة أساسية فى رأينا فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة الخاصة بتلك الشركتين على تقريرى المراجعين الآخرين.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

هذه القوائم المالية المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا ملائمة العرض الذى قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامـــة، عـــن المركز المالى المجمع لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفـــى ضـــوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

القاهرة فى: ٢٨ فبراير ٢٠١٠

مراقبا الحسابات

حسن محمود الحشاش

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٩)

حسن محمود الحشاش و شركاه

وحيد عبد الغفار

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)

BT وحيدعبدالغفار وشركاه

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة التساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانيه المجمعه للشركة وشركاتها التابعة
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٥)	١ ٦٠٨ ٦٠٠ ٨٦٠	١ ٦٢٥ ٤٤٥ ٧٤٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٢٣٢ ٢٥٥ ٣٣٤	٢٠٥ ٥٣٨ ٦٤٧
الشهرة	(٧)	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠
استثمارات مالية متاحة للبيع	(٨)	٧٠ ٥٣١ ٧٥١	٦٣ ٩٩٩ ٢٩٤
أصول ضريبية مؤجلة	(٢٣)	--	١٧ ٩٠٢ ٢٨٦
إجمالي الأصول طويلة الأجل		**٢ ٦٠٨ ٢٢٣ ٩١٥**	**٢ ٦٠٩ ٧٢١ ٩٤٣**
الأصول المتداولة			
مخزون	(٩)	١ ٤٣٠ ١٧٢ ٧٤٤	١ ٧٠٢ ٧٩٠ ٥٠١
عملاء وأوراق قبض		٧٠٧ ٥٦٢ ٢٨٧	٧٤٢ ١٨٣ ٢٣٢
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١٠)	١٠٣ ٧٨٧ ٥٨٨	١٠٩ ٥٠٧ ٢٦٢
النقدية وما فى حكمها	(١١)	٣٣٧ ٢٩٩ ٤٧٣	١٩١ ٧٧١ ٣٣٦
إجمالي الأصول المتداولة		**٢ ٥٧٨ ٨٢٢ ٠٩٢**	**٢ ٧٤٦ ٢٥٢ ٣٣١**
الالتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٢)	٦٧ ٥٦٥ ٧٧٨	٦٧ ١٦٢ ٦٥٠
بنوك – حسابات دائنة	(١٣)	٨٥٨ ١٠٨ ٩٢٥	٩٤١ ٨٤٤ ٥٨٣
أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام	(٢٢)	٢١١ ٢٥٤ ٥٧١	١١٧ ٠٥٦ ٨٨٤
موردون وأوراق دفع		٦٠٧ ٩٤١ ٢٤٣	٥٥٤ ٨٦٦ ١٢٢
دائنو التوزيعات		٣ ٣٣٩ ٢٤٩	٥ ١٧٥ ٠٠٤
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٤)	١٤٦ ٠٢٥ ٦٠٨	١٥٧ ١١١ ١٥٩
إجمالي الالتزامات المتداولة		**١ ٨٩٤ ٢٣٥ ٣٧٤**	**١ ٨٤٣ ٢١٦ ٤٠٢**
رأس المال العامل		**٦٨٤ ٥٨٦ ٧١٨**	**٩٠٣ ٠٣٥ ٩٢٩**
إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:		**٣ ٢٩٢ ٨١٠ ٦٣٣**	**٣ ٥١٢ ٧٥٧ ٨٧٢**
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٥)	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥
احتياطيات	(١٦)	١ ٤١١ ٨٦٥ ٩٤٦	١ ٤٠١ ٢٤٢ ٢٨٥
مجمع أرباح (خسائر)غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع		٤٥١ ٦٢٥	(٦ ٢٨٢ ٨٣٢)
أرباح مرحلة		٤٦٣ ٨٦١ ٠٠٧	٤٩٥ ٠٦٦ ٢٧٩
صافى ربح العام		٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠	٣١١ ١٢٦ ٣٩٠
فروق ترجمة القوائم المالية		٦٤ ٥٥١ ١٠٥	٦٩ ٩١٣ ٧٦٣
أسهم خزينة	(٢٥)	(٢٩ ٧٩٢ ٧٤٤)	(١ ٢٩٥ ٠٩٥)
حقوق مساهمى الشركة القابضة		**٢ ٥٩٦ ٣٠٠ ٦١٤**	**٢ ٦٤٢ ٨٠٤ ٣٤٥**
حقوق الأقلية	(١٧)	٢١٥ ٨٨٣ ٩٥٧	٢٢٩ ٠٠٣ ٤٣٧
إجمالى حقوق المساهمين		**٢ ٨١٢ ١٨٤ ٥٧١**	**٢ ٨٧١ ٨٠٧ ٧٨٢**
الإلتزامات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	(١٨)	٤٧١ ٥٨٦ ٧٠٠	٦٢٤ ٨٣٥ ٢٦٨
أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة	(١٩)	٨٦٨ ٦٢٦	٢ ٢١٣ ٦٦٣
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢٠)	٧٠٥ ٠٩٠	٩٨١ ٦٧٨
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢١)	٦ ٦١٨ ٤٤٧	١٢ ٩١٩ ٤٨١
إلتزامات ضريبية مؤجلة	(٢٣)	٨٤٧ ١٩٩	--
إجمالى الالتزامات طويلة الأجل		**٤٨٠ ٦٢٦ ٠٦٢**	**٦٤٠ ٩٥٠ ٠٩٠**
اجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل		**٣ ٢٩٢ ٨١٠ ٦٣٣**	**٣ ٥١٢ ٧٥٧ ٨٧٢**

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.
تقرير مراقبى الحسابات " مرفق "

مدير عام الشئون المالية
محمد قطرى عبدالله

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنه المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
صافى المبيعات		٣ ٥٥٠ ٦٣٧ ٢٧٦	٣ ٤٤٢ ٣٨٧ ٠٩٠
يخصم:			
تكلفة المبيعات		٣ ١٣١ ٣٨٢ ٩٠٤	٣ ٠١٤ ٦٩٦ ٩٩٥
مجمل الربح		٤١٩ ٢٥٤ ٣٧٢	٤٢٧ ٦٩٠ ٠٩٥
يخصم:			
مصروفات التوزيع		٢٣ ٢١١ ٦٩٢	١٩ ٠٢٢ ٠٠٦
مصروفات إدارية وعمومية		٧٨ ٢٢٤ ٣٠٠	٦٥ ٣٧٨ ٧٧٧
مخصصات مكونه وإضمحلال		٢ ٢٠٢ ٠٠٠	١ ٨٥٠ ٠٠٠
		١٠٣ ٦٣٧ ٩٩٢	٨٦ ٢٥٠ ٧٨٣
صافى الأرباح الناتجة عن التشغيل		٣١٥ ٦١٦ ٣٨٠	٣٤١ ٤٣٩ ٣١٢
يضاف(يخصم):			
إيرادات إستثمارات مالية		—	١ ٧٥١ ٢٥٠
فوائد دائنة		٩ ٧٢٣ ٤٣٢	٤ ٣٦٧ ٠٦٣
إيرادات أخرى		١٦٠ ٧٧٥ ٩١٠	١٢٢ ٠٧٨ ١٧٩
أرباح رأسمالية		٨٩ ٢٤٠	٤٢٥ ٧٥٧
مصروفات تمويلية		(٩٦ ٢٢٩ ٧٠٦)	(٨٢ ٣٥٢ ١٠٣)
فروق تقييم عملات أجنبية		٦ ٩٤٥ ٦١٥	١٤ ٢٠٥ ٣٦٦
		٨١ ٣٠٤ ٤٩١	٦٠ ٤٧٥ ٥١٢
صافى ارباح العام قبل الضرائب		٣٩٦ ٩٢٠ ٨٧١	٤٠١ ٩١٤ ٨٢٤
(يخصم) :			
ضريبة الدخل الحالية		(٤٣ ٠٩٣ ١٥٤)	(٣٤ ٣٨٤ ٠٠٠)
الضريبة المؤجلة		(٢ ٦٥٢ ٤١٦)	(٢ ٠٧٠ ٧٢٧)
ضريبة الدخل عن العام		(٤٥ ٧٤٥ ٥٧٠)	(٣٦ ٤٥٤ ٧٢٧)
صافى ربح العام بعد الضرائب		٣٥١ ١٧٥ ٣٠١	٣٦٥ ٤٦٠ ٠٩٧
موزع كالتالى :-			
نصيب مساهمى الشركة القابضة		٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠	٣١١ ١٢٦ ٣٩٠
نصيب الأقلية		٣٨ ٨٤٥ ١٨١	٥٤ ٣٣٣ ٧٠٧
		٣٥١ ١٧٥ ٣٠١	٣٦٥ ٤٦٠ ٠٩٧
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	(٢٤)	٤,٠٦	٣,٩٨

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية للمجمعة.

شركة التسلجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	رأس المال المصدر والمدفوع جنيه مصري	احتياطي قانوني جنيه مصري	إحتياطي عام جنيه مصري	إحتياطي خاص جنيه مصري	إحتياطي رأسمالي جنيه مصري	مجمع أرباح غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع جنيه مصري	أرباح مرحلة جنيه مصري	صافي الربح جنيه مصري	فروق الترجمة جنيه مصري	أسهم خزينة جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري
الرصيد في ٢٠٠٨/١/١	٢٨٠ ٩٥١ ٧٨٠	٩٧٧ ٩٢٩ ٣٠٢	٣٢٢ ٤٣٦ ٣٩٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٥ ٥٤٢ ٣٧١	٣٨٥ ٨٧٩ ٢٢٧	٣٢٨ ٢٤٨ ٧٧٨	٧١ ٦٩٤ ٤٨١	(٢٩ ٠٥٠ ٩٥٥)	٢ ٤٠٤ ٠١٤ ٠٧٦
المحول للاحتياطيات	--	٩ ١٢٦ ٧٢١	٢٥ ٣٩٦ ٩٩٣	--	--	--	--	(٣٤ ٥٢٣ ٧١٤)	--	--	--
توزيعات الأرباح عن عام ٢٠٠٧	--	--	--	--	--	--	--	(٩٢ ٦٧٣ ٥٩٨)	--	--	(٩٢ ٦٧٣ ٥٩٨)
المجنب من الأرباح المرحلة لزيادة رأس المال	٩٢ ٠٨١ ٧٧٥	--	--	--	--	--	(٢٤ ٨٠٩ ٩٩٩)	(٦٧ ٠٧٦ ٦٨١)	--	(١٩٥ ٠٩٥)	--
المحول للأرباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	١٣٣ ٩٧٤ ٧٨٥	(١٣٣ ٩٧٤ ٧٨٥)	--	--	--
تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	--	--	--	--	--	٧٢ ٢٦٦	--	--	--	٧٢ ٢٦٦
(خسائر) غير محققة من إستثمارات مالية متاحة للبيع	--	--	--	--	--	(١١ ٨٢٥ ٢٠٣)	--	--	--	--	(١١ ٨٢٥ ٢٠٣)
التغير في فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	(١ ٧٨٠ ٧١٨)	--	(١ ٧٨٠ ٧١٨)
شراء اسهم خزينة	--	--	--	--	--	--	--	--	--	(٢٢ ٩٢٧ ٥١٥)	(٢٢ ٩٢٧ ٥١٥)
بيع اسهم خزينة	--	--	٥ ٩٧٠ ١٧٧	--	--	--	--	--	--	٥٠ ٨٧٨ ٤٧٠	٥٦ ٨٤٨ ٦٤٧
صافي ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٣١١ ١٢٦ ٣٩٠	--	--	٣١١ ١٢٦ ٣٩٠
الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١	**٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥**	**٩٨٧ ٠٥٦ ٠٢٣**	**٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢**	**٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨**	**٤٠٨ ٨٧٢**	**(٦ ٢٨٢ ٨٣٢)**	**٤٩٥ ٠٦٦ ٢٧٩**	**٣١١ ١٢٦ ٣٩٠**	**٦٩ ٩١٣ ٧٦٣**	**(١ ٢٩٥ ٠٩٥)**	**٢ ٦٤٢ ٨٠٤ ٣٤٥**
الرصيد في ٢٠٠٩/١/١	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٩٨٧ ٠٥٦ ٠٢٣	٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	(٦ ٢٨٢ ٨٣٢)	٤٩٥ ٠٦٦ ٢٧٩	٣١١ ١٢٦ ٣٩٠	٦٩ ٩١٣ ٧٦٣	(١ ٢٩٥ ٠٩٥)	٢ ٦٤٢ ٨٠٤ ٣٤٥
المحول للاحتياطي القانوني	--	١٠ ٦٢٣ ٩٦١	--	--	--	--	--	(١٠ ٦٢٣ ٦٦١)	--	--	--
توزيعات الارباح عن عام ٢٠٠٨	--	--	--	--	--	--	(١٣ ٢١٥ ٢٣٦)	(٣٠٠ ٥٠٢ ٧٢٩)	--	--	(٣١٣ ٧١٧ ٩٦٥)
تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	--	--	--	--	--	(١٧ ٩٩٠ ٠٣٦)	--	--	--	(١٧ ٩٩٠ ٠٣٦)
ارباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع	--	--	--	--	--	٦ ٧٣٤ ٤٥٧	--	--	--	--	٦ ٧٣٤ ٤٥٧
اسهم خزينة - أمريكا	--	--	--	--	--	--	--	--	--	(٢٨ ٤٩٧ ٦٤٩)	(٢٨ ٤٩٧ ٦٤٩)
التغير في فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	(٥ ٣٦٢ ٦٥٨)	--	(٥ ٣٦٢ ٦٥٨)
صافي ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠	--	--	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠
الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	**٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥**	**٩٩٧ ٦٧٩ ٦٨٤**	**٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢**	**٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨**	**٤٠٨ ٨٧٢**	**٤٥١ ٦٢٥**	**٤٦٣ ٨٦١ ٠٠٧**	**٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠**	**٦٤ ٥٥١ ١٠٥**	**(٢٩ ٧٩٢ ٧٤٤)**	**٢ ٥٩٦ ٣٠٠ ٦١٤**

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنه المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل			
صافى ربح العام قبل الضرائب		٣٩٦ ٩٢٠ ٨٧١	٤٠١ ٩١٤ ٨٢٤
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية			
من أنشطة التشغيل			
إهلاكات الأصول الثابتة		٢٠٠ ٤٩٩ ٤١٥	٢٠٦ ٨٧٤ ١١٧
مخصصات مكونه وإضمحلال		٢ ٢٠٢ ٠٠٠	١ ٨٥٠ ٠٠٠
مصروفات تمويلية		٩٦ ٢٢٩ ٧٠٦	٨٢ ٣٥٢ ١٠٣
أرباح رأسمالية		(٨٩ ٢٤٠)	(٤٢٥ ٧٥٧)
أرباح التشغيل قبل التغير فى بنود رأس المال العامل		**٦٩٥ ٧٦٢ ٧٥٢**	**٦٩٢ ٥٦٥ ٢٨٧**
التغير فى بنود رأس المال العامل			
النقص (الزيادة) فى المخزون		٢٧٠ ٢٤٤ ٩٧١	(٤٥٧ ٦١١ ٠٤٧)
(الزيادة) فى العملاء واوراق قبض والحسابات المدينة		(٢٣ ٢٢٣ ٦٥٢)	(٩٢ ٣١٣ ١٨٠)
(النقص) فى الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة		(٣٨ ٧٣٥ ٨٠٩)	(٦ ٢٤١ ٩١٠)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		**٩٠٤ ٠٤٨ ٢٦٢**	**١٣٦ ٣٩٩ ١٥٠**
مصروفات تمويلية مدفوعة		(٩٦ ٢٢٩ ٧٠٦)	(٨٧ ١١٦ ١٥٩)
ضريبة الدخل المدفوعة		(٢٦ ٧٢٢ ١١٩)	(٢٨ ٥٩٠ ٢٩٣)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		**٧٨١ ٠٩٦ ٤٣٧**	**٢٠ ٦٩٢ ٦٩٨**
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ		(٢٠٥ ٥١٦ ٨٥٦)	(٢٣٩ ٨٠٩ ٨٢٦)
متحصلات من بيع أصول ثابتة وتعويضات		٨٩ ٢٤٠	٣ ٢٣٩ ١٦٣
متحصلات من بيع إستثمارات عقارية		—	١٧ ٣٤١ ٢١٦
(مدفوعات) لشراء استثمارات مالية متاحة للبيع		—	(٤ ٨٩٥ ٥٨٧)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الاستثمار		**(٢٠٥ ٤٢٧ ٦١٦)**	**(٢٢٤ ١٢٥ ٠٣٤)**
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
(متحصلات) مدفوعات بنوك – حسابات دائنة		(٨٣ ٧٢٠ ١٠١)	٤١١ ١١١ ٨٧٠
(مدفوعات) لشراء اسهم خزينة		—	(٢٢ ٩٢٧ ٥١٥)
مقبوضات من بيع أسهم خزينة		—	٥٦ ٨٤٨ ٦٤٧
توزيعات الأرباح المدفوعة		(٢٧٦ ٧١٩ ٥٨٩)	(١٢٦ ٥٩٠ ٤٤٥)
(مدفوعات) التزامات طويلة الأجل		(٦٤ ٢٠٨ ٩١٢)	(٥٣ ٠٦٤ ٦١٨)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) الناتجة من أنشطة التمويل		**(٤٢٤ ٦٤٨ ٦٠٢)**	**٢٦٥ ٣٧٧ ٩٣٩**
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال العام		١٥١ ٠٢٠ ٢١٩	٦١ ٩٤٥ ٦٠٣
رصيد النقدية وما فى حكمها فى أول العام		١٩١ ٢٧٥ ٤٢٣	١٣١ ٠٠٣ ٣٣٠
فروق ترجمة القوائم المالية		(٥ ٤٧٦ ٥٢٤)	(١ ٦٧٣ ٥١٠)
رصيد النقدية وما فى حكمها اخر العام	(١١)	**٣٣٦ ٨١٩ ١١٨**	**١٩١ ٢٧٥ ٤٢٣**

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنه المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

١- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " فى ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

- غرض الشركة

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلي قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخري بشان اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشانها تقديرات محاسبية هامة.

٣- نطاق القوائم المالية المجمعة

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركات التى تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بنسبة أكبر من ٥٠% من رأسمالها ولها سيطرة عليها.

وفيما يلى بيان الشركات التابعة التى تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

إســـــم الشركة	نسبة المساهمة ٢٠٠٩ %
النساجون الشرقيون – أمريكا *	١٠٠,٠٠
النساجون الشرقيون – إنترناشيونال	٩٩,٩٩
ألياف النساجون الشرقيون	٩٩,٠٠
موكيت ماك	٥٣,٠٨
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٧٩,٦٠
النساجون الشرقيون – الصين	٩٩,٥١
نيو ماك	٥٢,٠٢
إفكو للألياف الحديثة	٥٧,٥٧

*تم خلال العام إستحواذ شركة النساجون الشرقيون أمريكا Oriental Weavers USA, Inc على كامل أسهم شركة النساجون الشرقيون القابضه OW Holdings, Inc- USA وذلك فى إطار إجراءات إعادة هيكلة الشركات بالولايات المتحدة الامريكية.

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٤-١ أسس تجميع القوائم المالية

- تم إعداد المركز المالى المجمع عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والإلتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.
- تم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.
- تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة الجوهرية بين شركات المجموعة.
- حقوق الأقلية فى صافى حقوق الملكية و فى صافى أرباح الشركات التابعة التى تسيطر عليها الشركة القابضة تم إدراجها ضمن حقوق المساهمين بالمركز المالى المجمع ببند مستقل " حقوق الأقلية " وتم حسابها بما يساوى حصتهم فى القيمة الدفترية لصافى أصول الشركات التابعة.

٤-٢ ترجمة العملات الأجنبية

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة حساباتها بالجنيه المصرى، و يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفى تاريخ المركز المالى المجمع يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وشركاتها التابعة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ المركز المالى المجمع بقائمة الدخل المجمعة عن العام.

٤-٣ ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري و يتم ترجمة أصول و التزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري و ذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالى المجمع. ويتم ترجمة بنود حقوق الملكية بسعر الصرف وقت التعامل. و يتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجمعة عن العام باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال العام المعد عنه القوائم المالية. و يتم إدراج نصيب الشركة القابضة من الفروق المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين بالمركز المالى المجمع .

٤-٤ تباين السياسات المحاسبية

بعض معايير المحاسبة المستخدمة فى إعداد القوائم المالية لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا والمعدة طبقا لمعايير المحاسبة الأمريكية لم يتم تطبيقها فى إعداد القوائم المالية المجمعة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد والمعدة طبقا لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية السارية. بالرغم من إجراء التعديلات المطلوبة للقوائم المالية لبعض الشركات التابعة لتوحيد تطبيق السياسات المحاسبية إلا أن بعض السياسات المحاسبية لم يتم تعديلها نتيجة لاختلاف معايير المحاسبة الأمريكية عن معايير المحاسبة المصرية مثل:-

التأجير التمويلى .

شركة النساجون الشرقيون - أمريكا تقوم بتطبيق معايير المحاسبة الأمريكية فيما يتعلق بعمليات التأجير التمويلى لبعض الأصول التى تمت حتى تاريخ المركز المالى المجمع.

المعاشات

شركة النساجون الشرقيون - أمريكا تقوم بتطبيق نظام للمعاشات يتماشى مع معايير المحاسبة الأمريكية والالتزامات الناتجة عنها تظهر ضمن حساب دائنون وحسابات دائنة أخرى فى المركز المالى المجمع .

٤-٥ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالمركز المالى المجمع بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال - إن وجد - ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

بيـــان	العمر الإنتاجي المقدر (بالسنة)
مباني وإنشاءات ومرافق	٢٥ - ٥٠
آلات ومعدات	١٠
وسائل نقل وانتقال	٥ - ٨
عدد وأدوات	٥
تجهيزات معارض	٣
أثاث ومعدات مكاتب	٥ - ١٠
حاسبات آلية وبرامج	٣ - ٥

٤-٦ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التى تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحاً للاستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٤-٧ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حده مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع.

وفى حالة حدوث تدهور فى قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفى حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور (الاضمحلال) يتم الإعتراف بباقى الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الاضمحلال) في قيمتها – إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للفترة التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الاضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الاضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٤-٨ الشهرة

تتمثل الشهرة فى قيمة الزيادة فى تكلفة الاستحواذ على جانب من أسهم بعض الشركات التابعة بواسطة مبادلة الأسهم وبين حصة الشركة فى القيمة العادلة لصافى أصول تلك الشركات التابعة فى تاريخ الاستحواذ، هذا ولا يتم إستهلاك الشهرة المقتناه وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقتنية بعمل إختبار لقياس الإنخفاض في قيمة الشهرة سنوياً أو دورياً إذا كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تفيد وجود مؤشر عن إنخفاض قيمة الشهرة، وفي حالة وجود هذا الإنخفاض يتم تحميله علي قائمة الدخل عن العام.

٤-٩ المخزون

يتم تقييم المخزون فى نهاية العام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يلى:-

- المخزون من الخامات الرئيسية والمساعدة، وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المتحرك.
- الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتى تشمل الخامات والمكونات المستخدمة فى إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التى وصل إليها.
- الإنتاج التام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٤-١٠ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الاخري بالقيمة الاسمية مخصوما منها خسائر الاضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الاخري ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ المركز المالى المجمع ضمن الأصول طويلة الأجل.

٤-١١ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالى وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٤-١٢ تكلفة الاقتراض

يتم تحميل تكلفة الاقتراض كمصروف بقائمة الدخل المجمعة عن العام الذى تكبدت فيه الشركة وشركتها التابعة تلك التكلفة، ويتم رسملة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل وتحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٤-١٣ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن الفترة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالى المجمع بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالى المجمع.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية.

٤-١٤ تحقق الإيراد

- يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.
- يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة. وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.
- يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات.
- يتم الاعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة عن بيع الاستثمارات عند إتمام عملية البيع التي تتمثل في تاريخ انتقال المكاسب والمخاطر المتعلقة بالاستثمار إلي المشتري.

٤-١٥ الإحتياطى القانونى

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الاحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

٤-١٦ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها و تظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات . و يتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٤-١٧ الاضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الاستثمارات المالية

- يتم مراجعة قيم الأصول المالية – فيما عدا الاستثمارات المالية – في تاريخ إعداد كل مركز مالى وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما اكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.
- يتم تقدير قيمة خسائر الاضمحلال الخاصة بالشهرة سنوياً في تاريخ كل ميزانية وذلك بغض النظر عن وجود مؤشرات عن اضمحلال قيمتها من عدمه.

٤-١٨ مزايا العاملين

- تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق.

٤-١٩ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الالتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلي الارتباطات خارج المركز المالى باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ المركز المالى.

٤-٢٠ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التى تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٤-٢١ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٤-٢٢ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في السنه الحالية.

٥- الأصول الثابتة (بالصافى)

	التكلفة في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	مجمع الإهلاك حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	صافى التكلفة في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	صافى التكلفة في ٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
أراضى	١٢٣ ٣١٠ ٣٣٠	—	١٢٣ ٣١٠ ٣٣٠	١٢١ ٨٩٤ ٤٩٧
مباني وإنشاءات و مرافق	٦٧٣ ٤١٨ ٢٢٤	١٧٦ ٤٠٢ ١٨٧	٤٩٧ ٠١٦ ٠٣٧	٤٥١ ٥٣٨ ٩٤٦
آلات ومعدات	٢ ١٧٥ ٩١٠ ١٥٥	١ ٢٦٢ ٣٣٩ ٤٥١	٩١٣ ٥٧٠ ٧٠٤	٩٨٨ ٤٩٨ ٧٦٧
وسائل نقل وانتقال	٨٢ ٢٢٧ ١١٧	٥٩ ٣٥٧ ٢٢٠	٢٢ ٨٦٩ ٨٩٧	٢٥ ٨٠٧ ٩٦٧
عدد وأدوات	٤٤ ٣٥٦ ٣٣١	٢٤ ٨٧٩ ٩٩٧	١٩ ٤٧٦ ٣٣٤	١٢ ٧٨٥ ٣٣٥
تجهيزات معارض	٢٤ ٢١٧ ٧٥٢	٢٠ ٤٦٤ ٠٧٠	٣ ٧٥٣ ٦٨٢	١ ٦٦٧ ٢٣٧
أثاث ومعدات مكاتب	٤٩ ١٦٣ ٦٧٥	٢٧ ٦٦١ ٩٦٧	٢١ ٥٠١ ٧٠٨	١٥ ٢٢٩ ٦٢٦
حاسبات آلية و برامج	٤٣ ٣٨١ ٩٨٠	٣٦ ٢٧٩ ٨١٢	٧ ١٠٢ ١٦٨	٨ ٠٢٣ ٣٧١
	٣ ٢١٥ ٩٨٥ ٥٦٤	١ ٦٠٧ ٣٨٤ ٧٠٤	١ ٦٠٨ ٦٠٠ ٨٦٠	١ ٦٢٥ ٤٤٥ ٧٤٦

٦- مشروعات تحت التنفيذ

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
مباني وإنشاءات تحت التنفيذ	١٣٢ ١٢١ ٣٦٢	١٢٩ ٦٩٢ ٦١٩
آلات ومعدات تحت التركيب	٨٠ ٧١٥ ١١٤	٥٦ ٠٦٦ ٣٢٤
أثاث ومعدات مكاتب	—	٨ ٦٦٢
تطوير الحاسب الألى	١٦٦ ٤٥٠	—
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	١٨ ٥٠٠ ٨٥٤	١٩ ٠٤١ ٠٢١
اعتمادات مستندية لشراء أصول	٧٥١ ٥٥٤	٧٣٠ ٠٢١
	٢٣٢ ٢٥٥ ٣٣٤	٢٠٥ ٥٣٨ ٦٤٧

- تتضمن المشروعات تحت التنفيذ قيمة فوائد وعمولات مرسملة خلال العام بمبلغ ٣ ٠٦٩ ٩٣٤ جنيه مصرى.

٧- الشهرة

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٥١ ٢٥٨ ٩١٢
شركة موكيت ماك	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦
شركة النساجون الشرقيون- الولايات المتحدة الأمريكية	٤ ٣٠٥ ٣٨٣	٤ ٣٠٥ ٣٨٣
	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠

٨- إستثمارات مالية متاحة للبيع

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة %	القيمة الإسمية للسهم جنيه مصري	تكلفة الإقتناء جنيه مصري	خسائر الإضمحلال جنيه مصري	مجمع أرباح غير محققة جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات *	٥٦ ٢٥٠	٤٥	١٠٠ دولار	٣٢ ١٩٥ ٢١١	—	--	٣٢ ١٩٥ ٢١١	٣٢ ١٩٥ ٢١١
العاشر من رمضان لصناعات الغزل	٥٢٤ ٠٠٠	٢٨,٥	١٠	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	—	--	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	٥ ٣٠٤ ٣٦٥
الغزل الحديث	٨١ ٦٧٧	٣٠,٨	١٠	١ ٤٣٣ ٦٠٧	—	--	١ ٤٣٣ ٦٠٧	١ ٤٣٣ ٦٠٧
الشرقيون للتنمية الصناعية	٨٠٠ ٠٠٠	٨	١٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	--	--	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠
الشرقيون للبتروكيماويات	٣ ٢٠٢ ٠٠٠	١١,٧	٥	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	—	--	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠
بنك بيريوس	٧٨٢ ١٦٧	١,٢	١٥,٥٨	١٢ ١٨٨ ١٩٣	--	٤٥١ ٦٢٥	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	٥ ٩٠٥ ٣٦١
المصرية للتجارة والتسويق	٤ ٠٠٠	٢,٠٨	١٠٠	٤٠٢ ٠٠٠	(٤٠٢ ٠٠٠)	--	--	٢٠٢ ٠٠٠
الشرقيون لصناعة البوليستر	٤٥ ٠٠٠	٩	١٠	٤٥٠ ٠٠٠	—	--	٤٥٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠
التجارية لتنمية الصادرات	١٠٠	—	١٠٠	١٠ ٠٠٠	—	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠
كامبريدج ويفرز (Cambridge Weavers) **	١ ٥٠٠	١,٥	١٠	٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٧٥٠	٣ ٧٥٠
				٧٠ ٤٨٢ ١٢٦	(٤٠٢ ٠٠٠)	٤٥١ ٦٢٥	٧٠ ٥٣١ ٧٥١	٦٣ ٩٩٩ ٢٩٤

* بناء على قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠٠٧ والذى تضمن اتجاه النية الى الإستغناء عن المساهمة فى الشركة وعرضها على مساهمين آخرين ، هذا وقد تم تعديل أسم شركه النساجون الشرقيون & ميرورادينشى للمنسوجات ليصبح شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات .

** تم تعديل أسم شركة الشرقيون للتجارة الدولية ليصبح شركة كامبريدج ويفرز (Cambridge Weavers).

٩- مخزون

	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
خامات	٥١٣ ٤١١ ٨٩٦	٦٨٩ ٩٦٣ ٥٨٨
قطع غيار ومواد ومهمات	٧٣ ٢٥٠ ٤٠٢	٨٠ ٠٠٤ ١٩٠
إنتاج غير تام	٨١ ٢٨٤ ١٣٣	٩٤ ٨٣٢ ٣٨٣
إنتاج تام	٧٥٠ ٣٠٧ ٩٦٣	٨١٨ ٢٨٤ ٥٧٦
اعتمادات مستندية لشراء خامات	١١ ٩١٨ ٣٥٠	١٩ ٧٠٥ ٧٦٤
	١ ٤٣٠ ١٧٢ ٧٤٤	١ ٧٠٢ ٧٩٠ ٥٠١

١٠- مدينون وحسابات مدينة أخرى

	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مصروفات مدفوعة مقدماً	١٠ ٢١١ ٨٨٤	٩ ٥٦٠ ٧٣٢
مصلحة الضرائب – حسابات مدينة	٢٩ ٩٥٧ ٠٢٧	٣٤ ٧٠٣ ٤٩٧
إقراض لشركات ذات علاقة	—	٩ ٥٦٣ ٦٥٩
أرصدة مدينة – أطراف ذات علاقة	١٠ ٤٩٨ ٧٤٢	٢ ٤٣٨ ٠٠١
غطاءات خطابات ضمان	٢ ٤٩٩ ١٠٣	٣ ٣٦٨ ١٩١
موردين دفعات مقدمة	٢٠ ٩٤٦ ٠٢١	٦ ٨١٠ ٠٢٩
الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
حسابات مدينة أخرى	٢٧ ٣٥١ ١٣٢	٤٠ ٧٣٩ ٤٧٤
	١٠٦ ٤٦٣ ٩٠٩	١١٢ ١٨٣ ٥٨٣
يخصم:		
الإنخفاض فى قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى	٢ ٦٧٦ ٣٢١	٢ ٦٧٦ ٣٢١
	١٠٣ ٧٨٧ ٥٨٨	١٠٩ ٥٠٧ ٢٦٢

١١- النقدية وما فى حكمها

	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
بنوك – ودائع لأجل	٢٠٢ ٠٢٨ ٣٧٢	١٢٧ ٢٨٤ ١٣٣
بنوك – حسابات جارية	١٢٢ ١٧٥ ٧٨١	٥٨ ٢٤٨ ٤٠٨
نقدية بالصندوق	١٣ ٠٩٥ ٣٢٠	٦ ٢٣٨ ٧٩٥
النقدية لدى البنوك وبالصندوق	٣٣٧ ٢٩٩ ٤٧٣	١٩١ ٧٧١ ٣٣٦
يخصم:		
ودائع لآجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للشركة	٤٨٠ ٣٥٥	٤٩٥ ٩١٣
النقدية وما فى حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية	٣٣٦ ٨١٩ ١١٨	١٩١ ٢٧٥ ٤٢٣

١٢- المخصصات

	الرصيد فى ٢٠٠٩/١/١ جنيه مصرى	تدعيم خلال العام جنيه مصرى	استخدام خلال العام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
مخصص التزامات محتملة	٦٧ ١٦٢ ٦٥٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	(١ ٥٩٦ ٨٧٢)	٦٧ ٥٦٥ ٧٧٨
	٦٧ ١٦٢ ٦٥٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	(١ ٥٩٦ ٨٧٢)	٦٧ ٥٦٥ ٧٧٨

١٣- بنوك – حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك – حسابات دائنة والبالغ رصيده ٨٥٨ ١٠٨ ٩٢٥ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمان أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للتحصيل.

١٤- دائنون وحسابات دائنة أخرى

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
عملاء دفعات مقدمة	٣٧ ٧٧٧ ٣٩٧	٥٠ ٦٨٠ ٦٢٢
مصروفات مستحقة	١٢ ٧٦٤ ٦٠٢	١٨ ٠٦٠ ٧٣٧
مصلحة الضرائب حسابات دائنة	٤٣ ٢١٦ ١٧٣	٣٧ ١٣٥ ٨١٥
هيئة التأمينات الإجتماعية	٤ ٣٨٦ ٣٨٨	٥ ٠٧٨ ٠٣٣
دائنو شراء أصول ثابتة	٢ ٨٤٧ ١١٣	٨٤٧ ٣٠٢
أرصدة دائنة مساهمين	٨ ٩١٧ ٥٠٤	٨ ٦٣٨ ٣٠١
تأمينات للغير	١٦ ٣١٢ ١٥٩	١٥ ١١٩ ٠٤٩
أقساط ضرائب مبيعات	٢ ٠٩٦ ٥٠٩	٢ ٠١٢ ٢٩٣
أرصدة دائنة – أطراف ذات علاقة	٦ ٥٤١ ٤١٣	٢٠ ٤٣٠
حسابات دائنة أخرى	١١ ١٦٦ ٣٥٠	١٩ ٥١٨ ٥٧٧
	١٤٦ ٠٢٥ ٦٠٨	١٥٧ ١١١ ١٥٩

١٥- رأس المال

١٥-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).

١٥-٢ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٧٨٠ ٩٥١ ٢٨٠ جنيه مصرى (مائتان وثمانون مليون وتسعمائة وواحد وخمسون الف وسبعمائة وثمانون جنيه مصرى) موزعة على ٣٥٦ ١٩٠ ٥٦ سهم منها ٩٨٠ ٣٥٤ ٢٥٩ جنيه مصرى (مائتان وتسعة وخمسون مليون وثلاثمائة واربعة وخمسون الف وتسعمائة وثمانون جنيه مصرى) اسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) (اسهم عينية) قيمة السهم خمسة جنيه.

١٥- ٣ بناءاً على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠٠٨ تم الموافقة علي زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٧٧٥ ٠٨١ ٩٢ جنيه مصرى وذلك بتوزيع أسهم مجانية على مساهمى الشركة بواقع سهم لكل ثلاثة أسهم ليصبح رأس المال المصدر بعد الزيادة مبلغ ٥٥٥ ٠٣٣ ٣٧٣ جنيه مصرى موزعا على عدد ٧١١ ٦٠٦ ٧٤ سهم وتم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٧ يوليو ٢٠٠٨.

١٥- ٤ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٦- الإحتياطيات

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
إحتياطي قانوني	٩٩٧ ٦٧٩ ٦٨٤	٩٨٧ ٠٥٦ ٠٢٣
إحتياطي عام	٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢	٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢
إحتياطي خاص	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨
إحتياطي رأسمالي	٤٠٨ ٨٧٢	٤٠٨ ٨٧٢
	١ ٤١١ ٨٦٥ ٩٤٦	١ ٤٠١ ٢٤٢ ٢٨٥

١٧- حقوق الأقلية

	نصيب الأقلية في حقوق المساهمين جنيه مصرى	نصيب الأقلية في صافى الربح جنيه مصرى	الإجمالى في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	الإجمالى في ٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة ألياف النساجون الشرقيون	٤١٢ ٢٨٠	١ ٥٧٠ ٣١١	١ ٩٨٢ ٥٩١	١ ٢٣٨ ٧٧١
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٥٣ ٩٦٦	١١ ١٣٢ ٠٢٣	١١ ١٨٥ ٩٨٩	٦ ١٠٨ ٧٦١
شركة موكيت ماك	١٥٢ ٧٩٥ ١٧٢	١٨ ١٥٩ ٦٦٤	١٧٠ ٩٥٤ ٨٣٦	١٩٣ ٣٨٨ ٢٦٧
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١٣ ٠٧١ ٥٩٩	٤ ١٢٤ ٦١٢	١٧ ١٩٦ ٢١١	١٥ ٠٢٤ ٨٩٨
شركة إفكو للألياف الحديثة	٩ ٦٧٩ ٣٨٥	٣ ٢٣٧ ٣٨٤	١٢ ٩١٦ ٧٦٩	١٢ ٠٤٣ ٥١٩
شركة النساجون الشرقيون – الصين	٤٦٥ ٥١٥	(١٢ ٠٤٤)	٤٥٣ ٤٧١	٥٦٠ ٩٨٩
شركة نيو ماك	٥٦٠ ٨٥٩	٦٣٣ ٢٣١	١ ١٩٤ ٠٩٠	٦٣٨ ٢٣٢
	١٧٧ ٠٣٨ ٧٧٦	٣٨ ٨٤٥ ١٨١	٢١٥ ٨٨٣ ٩٥٧	٢٢٩ ٠٠٣ ٤٣٧

١٨ قروض طويلة الاجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض فى ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٨/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٨/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصرى	شروط السداد
البنك المصرى لتنمية الصادرات								
البنك المصرى لتنمية الصادرات (١)	دولار أمريكى	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٩ ٥٧٢ ٥٠٠	٢ ٧٣٥ ٠٠٠	٦ ٨٣٧ ٥٠٠	٢ ٧٥٥ ٠٠٠	٩ ٦٤٢ ٥٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١١/٣٠ وتنتهى فى ٢٠١٣/٥/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٠,٧٥ % فوق سعر الليبور.
البنك المصرى لتنمية الصادرات (٢)	دولار أمريكى	٥ ٦١٩ ٥٥٦	٢١ ٥١٧ ٠٣٤	٦ ١٤٨ ٢٨٠	١٥ ٣٦٨ ٧٥٤	٧ ٠٢٤ ٠١٧	٢١ ٦٧٤ ٦٢٧	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتنتهى فى ٢٠١٣/١٢/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٨,٥ %.
البنك المصرى لتنمية الصادرات (٣)	دولار أمريكى	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣٦ ٨٧٥ ٠٠٠	٥٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٨٢ ١٢٥ ٠٠٠	—	١٣٧ ٥٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط ربع سنوية متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٣/٣١ وتنتهى فى ٢٠١٢/٦/٣٠ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى مواعيد استحقاقها.
			١٦٧ ٩٦٤ ٥٣٤	٦٣ ٦٣٣ ٢٨٠	١٠٤ ٣٣١ ٢٥٤	٩ ٧٧٩ ٠١٧	١٦٨ ٨١٧ ١٢٧	
سيتى بنك	دولار أمريكى	٩ ٩٠٧ ٠٠٠	—	—	—	١٣ ٦٤٦ ٨٩٣	١٣ ٦٤٦ ٨٩٢	يسدد أصل قيمة القرض على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٧/١/١ وتنتهى فى ٢٠١٠/٧/١ هذا وتحسب العوائد والعمولات شهرياً بمعدل عائد ١,٧٥% فوق سعر الليبور.
بنك باركليز	دولار أمريكى	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩ ٧٠١ ٨٤٦	٤ ٣٧٦ ٠٠٠	١٥ ٣٢٥ ٨٤٦	—	—	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية فى يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط فى ديسمبر ٢٠٠٩ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.
بنك مصر الدولى NSGB	دولار أمريكى	٨ ٦٦٦ ٠٠٠	—	—	—	٤ ٧٠٨ ١٦٥	١٤ ١٢٤ ٤٩٧	يسدد أصل قيمة القرض على ٢٢ قسط ربع سنوي متساوي تبدأ من سبتمبر ٢٠٠٧ وتنتهى فى ديسمبر ٢٠١٢ هذا وتحسب العوائد والعمولات كل ٣ شهور
			١٨٧ ٦٦٦ ٣٨٠	٦٨ ٠٠٩ ٢٨٠	١١٩ ٦٥٧ ١٠٠	٢٨ ١٣٤ ٠٧٥	١٩٦ ٥٨٨ ٥١٦	ما بعـــــده

١٨- تابع قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	شروط السداد
			١٨٧ ٦٦٦ ٣٨٠	٦٨ ٠٠٩ ٢٨٠	١١٩ ٦٥٧ ١٠٠	٢٨ ١٣٤ ٠٧٥	١٩٦ ٥٨٨ ٥١٦	ما قبلـــــــه
قروض من بنوك أخرى	دولار أمريكي		--	--	--	٨ ٣٣٢ ٧٩١	١ ١٧٢ ٣٠٩	قيمة قروض بالدولار الامـريكي ممنوحـة لشـركة المسـاجون الشرقيون – أمريكا.
بنك HSBC	دولار امريكي	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١ ٨٨٠ ٠٠٠	٤ ٣٧٦ ٠٠٠	١٧ ٥٠٤ ٠٠٠	—	—	قرض متوسط الأجل يسدد علـى عـدد ١٠ اقساط نصف سنوية متساوية في يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط فـي يونيو ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.
البنك الأهلي سوسيتيه جنرال								
البنك الأهلي سوسيتيه جنرال (١)	دولار امريكي	١٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٢ ٤٧٣ ٧٧٩	٨ ١١٨ ٥٧٣	٢٤ ٣٥٥ ٢٠٦	٨ ١٧٧ ٩٤٢	٣٢ ٧١١ ٤٩٦	يسدد أصل قيمة القرض علـى ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٩/٤/٢٦ وتنتهي في ٢٠١٣/١٠/٢٦. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمـولات سـنوياً بمعـدل عائـد ١٠,٢٥% متضمناً عمولة أعلي رصيد مدين في حالة الإسـتخدام بالجنية المصري.
البنك الأهلي سوسيتيه جنرال (٢)	دولار امريكي	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	—	—	—	١٤ ٦٧٨ ٦٤٠	—	يسـدد أصـل قيمـة القـرض علـى ١٢ قسط شهرى تبدأ من ٢٠٠٨/٥/٣١ وتنتهـي فـي ٢٠٠٩/٤/٣٠ هذا وتحسب العوائـد والعمولات سنوياً بمعدل عائد ٢% فوق سعر الليبور.
			٣٢ ٤٧٣ ٧٧٩	٨ ١١٨ ٥٧٣	٢٤ ٣٥٥ ٢٠٦	٢٢ ٨٥٩ ٥٨٢	٣٢ ٧١١ ٤٩٦	
بنك سن تراست								
بنك سن تراست (١)	دولار امريكي	٩٣٢ ٣٩٨	—	—	—	٦٨٢ ٣٢٠	—	يسدد أصل قيمة القرض علـى ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبـدأ مـن ٢٠٠٥/١/١٧ وتنتهي فـي ٢٠٠٩/٨/٣١هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائـد ١,٦% فوق سعر الليبور.
بنك سن تراست (٢)	دولار أمريكي	٦ ٤٥٨ ٠٩٣	٣ ٢١٤ ٧٢٥	٣ ٢١٤ ٧٢٥	—	٦ ٤٦٩ ٨٣١	٣ ٢٣٨ ٢٦٠	يسدد أصل قيمة القرض علـى ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ مـن ٢٠٠٥/١٢/٢٧ وتنتهي في ٢٠١٠/٢/٢٦ هذا وتحسب العوائد والعمولات بمعدل عائد ٠,٩% فوق سعر الليبور.
			٣ ٢١٤ ٧٢٥	٣ ٢١٤ ٧٢٥	--	٧ ١٥٢ ١٥١	٣ ٢٣٨ ٢٦٠	
			٢٤٥ ٢٣٤ ٨٨٤	٨٣ ٧١٨ ٥٧٨	١٩١ ٥١٦ ٣٠٩	٩٦ ٤٧٥ ٥٩٩	٢٣٣ ٧١٠ ٥٨١	ما بعـــــــده

١٨ تابع قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	شروط السداد
			٢٤٥ ٢٣٤ ٨٨٤	٨٣ ٧١٨ ٥٧٨	١٦١ ٥١٦ ٣٠٦	٦٦ ٤٧٥ ٥٩٩	٢٣٣ ٧١٠ ٥٨١	ما قبله
بنك قناة السويس بنك قناة السويس	جنيه مصري	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٣٠ ١٨٨	٣ ٠٣٠ ١٨٨	—	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٧/٦/١ وتنتهي في ٢٠١٠/١٢/١ هذا وتحسب الفوائد والعمولات شهرياً بمعدل عائد ١١%.
بنك قناة السويس	دولار أمريكي	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٥٧٥ ٥٢٦ ٢٣ ٦٠٥ ٧٢٤	١٣ ٦٨٦ ٥٢٤ ١٦ ٧١٦ ٧١٢	٦ ٨٨٩ ٠١٢ ٦ ٨٨٩ ٠١٢	١٣ ٧٧٥ ٠٠٠ ١٦ ٧٧٥ ٠٠٠	٢٠ ٦٦٢ ٥٠٠ ٢٣ ٦٦٢ ٥٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٧/١١/٣٠ وتنتهي في ٢٠١١/٤/٣٠ هذا وتحسب الفوائد والعمولات شهرياً بمعدل عائد ١,٢٥% فوق سعر الليبور.
بنك كريدي أجريكول مصر	دولار امريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣٦ ٨٧٥ ٠٠٠	٢٧ ٣٧٥ ٠٠٠	١٠٩ ٥٠٠ ٠٠٠	—	١٣٧ ٥٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ اقساط ربع سنوي متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٩/١ وتنتهي في ٢٠١٢/١٢/١ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك الأسكندرية	دولار امريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣٦ ٨٧٥ ٠٠٠	٢٤ ٨٨٦ ٣٦٦	١١١ ٩٨٨ ٦٣٤	—	١٣٧ ٥٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١١ قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٨/١ و تنتهي في ٢٠١٣/٥/١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك بي إن بي باريبا بنك بي إن بي باريبا (١)	دولار أمريكي	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٨٢ ١٢٥ ٠٠٠	٣٦ ٥٠٠ ٠٠٢	٤٥ ٦٢٤ ٩٩٨	٢٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٨٢ ٥٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٢ قسط ربع سنوي متساوى تبدأ من ٢٠٠٩/٦/٣٠ و تنتهي في ٢٠١٢/٣/٣١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك بي إن بي باريبا (٢)	جنيه مصري	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٢٠٠ ٠٠٠	—	٩ ٩٦٢ ١٨٧	يسدد أصل قيمة القرض على عشرة أقساط ربع سنوية متساوية مع فترة سماح مدتها ٦ شهور تبدأ من تاريخ إنتهاء فترة السحب بسعر عائد سنوي ١١,٥%.
بنك بي إن بي باريبا (٣)	دولار امريكي	٣ ٨٤٦ ٣١٦	١٦ ٤٨٣ ٦٠٠	٤ ٧٠٩ ٦٠٠	١١ ٧٧٤ ٠٠٠	—	—	يسدد أصل قيمة القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي يبدأ سدادها اعتبارا من أول فبراير ٢٠٠٩ بسعر فائدة ١,٢٥% فوق سعر الليبور وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها
بنك بي إن بي باريبا (٤)	دولار أمريكي	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٣ ٩٣١ ٢٥٠	٦ ٨٣٧ ٥٠٠	١٧ ٠٩٣ ٧٥٠	—	—	قرض متوسط الأجل يسدد على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية في يناير ويوليو من كل عام ويستحق أول قسط في يناير ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٢,٤% فوق سعر الليبور.
			١٣٤ ٥٣٩ ٨٥٠	٥٢ ٨٤٧ ١٠٢	٨١ ٦٩٢ ٧٤٨	٢٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٩٢ ٤٦٢ ١٨٧	
الإجمالي			٦٧٧ ١٣٠ ٤٥٨	٢٠٥ ٥٤٣ ٧٥٨	٤٧١ ٥٨٦ ٧٠٠	١١٠ ٧٥٠ ٥٩٩	٦٢٤ ٨٣٥ ٢٦٨	

تم منح القروض إلى الشركة مقابل رهن تجاري من الدرجة الأولى على كافة الآلات والمعدات والمقومات المادية والمعنوية للشركة.

١٩- أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
يتمثل رصيد هذا البند فى قيمة ضريبة المبيعات المستحقة على آلات ومعدات مستوردة من الخارج بغرض استخدامها فى الإنتاج والتى سوف يتم سدادها على سبع أقساط سنوية متساوية بعد فترة سماح ثلاث سنوات وذلك مقابل إصدار خطابات ضمان بتلك المبالغ لصالح مصلحة الضرائب على المبيعات ضماناً لسداد الشركة لتلك الالتزامات فى تواريخ استحقاقها.		١ ٢٥٨ ٨٥٩	٣ ١٦٩ ١٥٧
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٢)	(٣٩٠ ٢٣٣)	(٩٥٥ ٤٩٤)
		٨٦٨ ٦٢٦	٢ ٢١٣ ٦٦٣

٢٠- قرض بنك الإسكان والتعمير

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
يتمثل رصيد هذا البند فى قيمة الباقى من المستحق لبنك الإسكان والتعمير مقابل شراء وحدات سكنية للعاملين بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً للعقد يتم السداد على أقساط شهرية متساوية لمدة ٢٧ سنة.		٩٢٨ ٤٤٧	١ ١٥١ ٨٠٤
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٢)	(٢٢٣ ٣٥٧)	(١٧٠ ١٢٦)
		٧٠٥ ٠٩٠	٩٨١ ٦٧٨

٢١- دائنو شراء أصول ثابتة

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
يتمثل رصيد هذا البند فى قيمة الباقى من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضى بمدينة العاشر من رمضان		١١ ٧١٥ ٦٧٠	١٨ ١٠٠ ١٤٦
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ببند أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٢)	(٥ ٠٩٧ ٢٢٣)	(٥ ١٨٠ ٦٦٥)
		٦ ٦١٨ ٤٤٧	١٢ ٩١٩ ٤٨١

٢٢- أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

	إيضاح رقم	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
أقساط قروض طويلة الأجل	(١٨)	٢٠٥ ٥٤٣ ٧٥٨	١١٠ ٧٥٠ ٥٩٩
أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة	(١٩)	٣٩٠ ٢٣٣	٩٥٥ ٤٩٤
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢٠)	٢٢٣ ٣٥٧	١٧٠ ١٢٦
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢١)	٥ ٠٩٧ ٢٢٣	٥ ١٨٠ ٦٦٥
		٢١١ ٢٥٤ ٥٧١	١١٧ ٠٥٦ ٨٨٤

٢٣- الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

	٢٠٠٩/١٢/٣١		٢٠٠٨/١٢/٣١	
	أصول جنيه مصرى	(التزامات) جنيه مصرى	أصول جنيه مصرى	(التزامات) جنيه مصرى
فروق ضرائب مؤقتة – شركة النساجون الشرقيون "الولايات المتحدة الأمريكية"	٢٢ ٠٣٥ ٩٨٨	--	٣٨ ١٣٣ ٠٥٧	--
الأصول الثابتة	--	(٢٢ ٨٨٣ ١٨٧)	--	(٢٠ ٢٣٠ ٧٧١)
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها أصل (التزام)	٢٢ ٠٣٥ ٩٨٨	(٢٢ ٨٨٣ ١٨٧)	٣٨ ١٣٣ ٠٥٧	(٢٠ ٢٣٠ ٧٧١)
صافى الضريبة التى تنشأ عنها أصل		(٨٤٧ ١٩٩)	١٧ ٩٠٢ ٢٨٦	

٢٤- نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم فى أرباح العام كالآتى :-

	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصرى
صافى ربح العام	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠	٣١١ ١٢٦ ٣٩٠
يخصم:		
نصيب العاملين فى الأرباح	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٤٩١ ٧١٤
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١ ٨٠٠ ٠٠٠	١ ٨٠٠ ٠٠٠
	٢٩٧ ٥٣٠ ١٢٠	٢٩٥ ٨٣٤ ٦٧٦
متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام	٧٣ ٣٥٥ ٢١١	٧٤ ٣٣٨ ٤١٣
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	٤,٠٦	٣,٩٨

٢٥- أسهم الخزينة

	٢٠٠٩/١٢/٣١		٢٠٠٨/١٢/٣١	
	عدد الأسهم	جنيه مصرى	عدد الأسهم	جنيه مصرى
الأسهم المملوكة لشركة موكيت ماك (شركة تابعة)	١٥٨ ٠٧١	١ ٢٩٥ ٠٩٥	١٥٨ ٠٧١	١ ٢٩٥ ٠٩٥
الأسهم المملوكة لشركة النساجون الشرقيون – أمريكا(شركة تابعة)	١ ٠٩٣ ٤٢٩	٢٨ ٤٩٧ ٦٤٩	--	--
	١ ٢٥١ ٥٠٠	٢٩ ٧٩٢ ٧٤٤	١٥٨ ٠٧١	١ ٢٩٥ ٠٩٥

٢٦- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التى اصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٨٣٧ ٩٠٣ ٦ جنيه مصرى كما بلغت الالتزامات العرضية عن الاعتمادات المستندية فى ذلك التاريخ مبلغ ٦٨٣ ٨٠٥ ٣٠ جنيه مصرى

٢٧- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٥٩٢ ٤٢٥ ١٧ جنيه مصرى وتتمثل فى قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة وإستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

٢٨- الموقف الضريبى

٢٨-١ *الضريبة على أرباح شركات الأموال*

- تم الفحص والربط الضريبى لأرباح شركات الأموال حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى السنوى فى المواعيد القانونية.

٢٨-٢ *الضريبة على المرتبات والأجور*

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٥ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تم الفحص للسنوات ٢٠٠٦ و٢٠٠٧ ولم توافق الشركة بنتائج الفحص.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٨-٣ *الضريبة العامة على المبيعات*

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى الشهرى فى المواعيد القانونية.

٢٨-٤ *ضريبة الدمغة*

- تم الفحص الضريبى لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ يوليو ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٩- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٢٩-١ *القيمة العادلة للأدوات المالية*

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية وما فى حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك – حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٢٩-٢ *خطر سعر الفائدة*

يتمثل هذا الخطر فى تأثير التغيرات فى أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة فى تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٢٩-٣ *خطر الائتمان*

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة فى هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتمانى قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٢٩-٤ *خطر العملات الأجنبية*

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه منخفض نظراً لقيام الشركة بسداد الالتزامات بالعملات الأجنبية أولاً بأول.